

Dječji vrtić "POTOČIĆ" Jalžabet
UPRAVNO VIJEĆE

Klasa:400-02/22-01/02

URBROJ: 2186-111-01:2-22-1

Jalžabet, 28.12.2022.

Na temelju članka 25.Zakona o proračunu (N.N. broj 144/21) i članka 45. i 46. Statuta Dječjeg vrtića "POTOČIĆ", Upravno vijeće Dječjeg vrtića "POTOČIĆ" Jalžabet na svojoj sjednici održanoj dana 28.12.2022. godine donosi

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA "POTOČIĆ" JALŽABET ZA 2023. GODINU TE PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU

1. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića "Potočić " za 2023. godinu te projekcije plana za 2024. i 2025. godinu sastoje se od Računa prihoda i rashoda i Raspoloživih sredstava iz prethodnih godina, kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
	€	€	€	€	€
3 PRIHODI POSLOVANJA	263.136,00	336.904,00	385.654,00	419.803,00	479.528,00
UKUPNI PRIHODI:	263.136,00	336.904,00	385.654,00	419.803,00	479.528,00
3 RASHODI POSLOVANJA	260.897,00	338.012,00	382.999,00	417.148,00	476.873,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.178,00	1.327,00	2.655,00	2.655,00	2.655,00
UKUPNI RASHODI:	263.075,00	339.339,00	385.654,00	419.803,00	479.528,00
RALIKA-VIŠAK/MANJAK	61,00	-2.435,00	0,00	0,00	0,00
B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
9 UKUPNI DONOS VIŠAK/MANJKA IZ PRETHODNE/IH GODINA	2.372,00	2.435,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE/IH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	2.372,00	2.435,00	0,00	0,00	0,00

VIŠAK/MANJAK + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	2.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	-----------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Članak 2.

Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda, kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Fiskalni tečaj 7,53450

€

Broj konta	Izvor	NAZIV	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
6		PRIHODI POSLOVANJA	263.136,00	336.904,00	385.654,00	419.803,00	479.528,00
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici							
Izvor 4.3. Prihodi za posebne namjene							
Izvor 5.2. Pomoći							
Izvor 6.1. Donacije							
63		POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA OPĆEG PRORAČUNA	9.570,00	8.494,00	5.044,00	1.593,00	1.593,00
Izvor 5.2. Pomoći							
636	5.2.	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	9.570,00	8.494,00	5.044,00	1.593,00	1.593,00
64		PRIHODI OD IMOVINE	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3. Prihodi za posebne namjene							
641		Prihodi od financijske imovine	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6413	4.3.	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
65		PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	59.580,00	85.739,00	85.832,00	99.542,00	106.178,00
Izvor 4.3. Prihodi za posebne namjene							
652		Prihodi po posebnim propisima	59.580,00	85.739,00	85.832,00	99.542,00	106.178,00
6526	4.3.	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl.	59.580,00	85.739,00	85.832,00	99.542,00	106.178,00
66		PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	2.522,00	3.238,00	133,00	133,00	133,00
Izvor 6.1. Donacije							
661	3.1.	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.522,00	2.787,00	0,00	0,00	0,00
663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	451,00	133,00	133,00	133,00
6631	6.1.	Tekuće donacije	0,00	451,00	133,00	133,00	133,00
67		PRIHODI IZ PRORAČUNA	191.464,00	239.432,00	294.645,00	318.535,00	371.624,00
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici							
671		Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika prorač	191.464,00	239.432,00	294.645,00	318.535,00	371.624,00

6711 1.1. Prihodi za financiranje rashoda poslovanja

191.464,00

239.432,00

294.645,00

UKUPNI RASHODI**269.580,00****339.339,00****385.654,00****419.803,00****479.528,00**

Zvor 1.1. Opći prihodi i primici

294.645,00

318.535,00

371.624,00

Zvor 4.3. Prihodi za posebne namjene

85.832,00

99.542,00

106.178,00

Zvor 5.2. Pomoći

5.044,00

1.593,00

1.593,00

Zvor 6.1. Donacije

133,00

133,00

133,00

3 RASHODI POSLOVANJA**260.897,00****338.012,00****382.999,00****417.148,00****476.873,00****31 RASHODI ZA ZAPOSLENE****205.548,00****261.597,00****291.990,00****314.553,00****367.642,00**

Zvor 1.1. Opći prihodi i primici

270.755,00

293.317,00

345.080,00

Zvor 4.3. Prihodi za posebne namjene

21.235,00

21.235,00

22.562,00

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA: 0911 Predškolsko obrazovanje

311 Plaće (Bruto)**167.898,00****215.807,00****226.080,00**

31111 1.1. Plaće za zaposlene

167.898,00

215.807,00

226.080,00

312 Ostali rashodi za zaposlene**10.658,00****9.689,00****21.235,00**

31212 4.3. Nagrade neoporezivi dio

10.658,00

9.689,00

21.235,00

313 Doprinosi na plaće**26.992,00****36.101,00****44.675,00**

31321 1.1. Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje

26.992,00

36.101,00

44.675,00

32 MATERIJALNI RASHODI**54.748,00****74.734,00****90.213,00****101.732,00****108.302,00**

Zvor 1.1. Opći prihodi i primici

23.890,00

25.217,00

26.545,00

Zvor 4.3. Prihodi za posebne namjene

61.278,00

74.922,00

80.165,00

Zvor 5.2. Pomoći

5.044,00

1.593,00

1.593,00

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA: 0911 Predškolsko obrazovanje

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA: 0960 Dodatne usluge u obrazovanju

321 Naknade troškova zaposlenima**14.002,00****19.843,00****28.963,00**

32111 4.3. Dnevnice za službeni put u zemlji

0,00

53,00

133,00

32113 4.3. Naknada za smještaj na službenom putu u zemlji

0,00

199,00

265,00

32115 4.3. Naknada za prijevoz na službenom putu u zemlji

176,00

956,00

664,00

32119 4.3. Ostali rashodi za službena putovanja (cestarna)

19,00

146,00

133,00

32121 1.1. Naknade za prijevoz na posao i s posla

13.048,00

16.989,00

23.890,00

32131 4.3. Seminari, savjetovanje, stručno usavršavanje zaposlenika

597,00

1.327,00

3.679,00

32141 4.3. Naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe (oko vožnja)

162,00

173,00

199,00

322			Rashodi za materijal i energiju	25.811,00	36.780,00	42.338,00
32211	4.3	Uredski materijal	942,00	1.327,00	1.593,00	
32212	4.3	Literatura (publikacije, časopisi, knjige i sl.)	64,00	398,00	265,00	
32214	4.3	Materijal i sredstva za čišćenje	1.393,00	3.982,00	1.991,00	
32216	4.3	Materijal za higijenske potrebe i negu	587,00	1.195,00	3.982,00	
32219	4.3	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	843,00	1.327,00	1.327,00	
32222	4.3	Pomoćni materijal	2.441,00	1.327,00	1.327,00	
32224	4.3.5.2	Namnice- prehrana djece	13.018,00	19.234,00	21.236,00	
32231	4.3	Električna energija	1.459,00	2.389,00	3.318,00	
32233	4.3	Plin	3.651,00	3.982,00	5.309,00	
32244	4.3	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.033,00	531,00	796,00	
32251	4.3	Sitni inventar	256,00	690,00	796,00	
32271	4.3	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	124,00	398,00	398,00	
323			Rashodi za usluge	11.020,00	14.155,00	14.732,00
32311	4.3	Usluge telefona i telefaksa	562,00	597,00	531,00	
32313	4.3	Poštarina	8,00	53,00	66,00	
32322	4.3	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	1.028,00	1.991,00	1.991,00	
32329	4.3	Usluge tekućeg održavanja	1.634,00	2.721,00	2.655,00	
32339	4.3	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	577,00	0,00	
32341	4.3	Opskrba vodom	960,00	1.327,00	1.593,00	
32342	4.3	Iznošenje i odvoz smeća	655,00	1.745,00	2.389,00	
32343	4.3	Deratizacija i dezinfekcija	160,00	465,00	531,00	
32349	4.3	Komunalne usluge	118,00	120,00	133,00	
32352	4.3	Najamnine za građevinske objekte	796,00	796,00	796,00	
32354	4.3	Licence	31,00	33,00	33,00	
32359	4.3	Ostale zakupnine i najamnine	772,00	929,00	929,00	
32361	4.3	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	613,00	929,00	1.062,00	
32363	4.3	Laboratorijske usluge	331,00	332,00	332,00	
32371	4.3	Autorski honorari	705,00	0,00	0,00	
32372	4.3	Ugovori o djelu	2.312,00	796,00	398,00	
32373	4.3	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	0,00	0,00	133,00	
32379	4.3	Ostale intelektualne usluge	0,00	0,00	350,00	
32382	4.3	Usluge razvoja softwara	0,00	0,00	66,00	
32392	4.3	Film i izrada fotografija	66,00	80,00	80,00	
32399	4.3	Ostale nespomenute usluge	269,00	664,00	664,00	
329			Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.915,00	3.956,00	4.180,00
32911	4.3	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.785,00	3.252,00	3.318,00	
32922	4.3	Premije osiguranja ostale imovine	2.517,00	2.500,00	332,00	
32924	4.3	Premije osiguranja -nezgoda djece	4.200,00	0,00	0,00	
32951	4.3	Upravne i administrativne pristojbe	140,00	0,00	0,00	

32953	4.3	Javnobilježničke pristojbe	0,00	0,00	66,00		
32991	4.3	Rashodi protokola (vijenci, cvijeće i slično)	0,00	300,00	66,00		
32999	4.3	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.657,00	2.500,00	398,00		

34 FINANCIJSKI RASHODI

Izvor 4.3. Prihodi za posebne namjene

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA: 0911 Predškolsko obrazovanje

343	4.3	Ostali financijski rashodi	601,00	796,00	796,00		
34312	4.3	Usluge platnog prometa	601,00	796,00	796,00		

38 OSTALI RASHODI

Izvor 4.3. Prihodi za posebne namjene

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA: 0911 Predškolsko obrazovanje

383	4.3	Kazne, penali i naknade štete	0,00	885,00	0,00		
38351	4.3	Ostale kazne	0,00	885,00	0,00		

4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Izvor 4.3. Prihodi za posebne namjene

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA: 0911 Predškolsko obrazovanje

42	4.3, 6.1	Postrojenja i oprema	1.183,00	451,00	2.655,00		
426	4.3.	Nematerijalna proizvedena imovina	7.500,00	0,00	0,00		

45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI

Izvor 4.3. Prihodi za posebne namjene

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA: 0911 Predškolsko obrazovanje

452	4.3, 6.1	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	876,00	0,00		
-----	----------	--	------	--------	------	--	--

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

9 VLASTITI IZVORI

92 REZULTAT POSLOVANJA

2.372,00 2.435,00 0,00 0,00 0,00

2.372,00 2.435,00 0,00 0,00 0,00

Zvor 3.1 Vlastiti prihodi

922		Višak/manjak prihoda	2.372,00	2.435,00	0,00	0,00	0,00
9221	3.1.	Višak prihoda	2.372,00	2.435,00	0,00	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi Financijskog plana za 2023. i projekcija za 2024. i 2025. godinu raspoređuju se po ekonomskoj, organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja, kako slijedi:

Broj konta	Izvor	NAZIV	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
------------	-------	-------	-----------------	------------	------------	------------------	------------------

UKUPNI RASHODI

RAZDJEI 001		DJEČJI VRTIĆ "POTOCIĆ"	263.075,00	339.339,00	385.654,00	419.803,00	479.528,00
--------------------	--	-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

GLAVA 00101 PREDŠKOLSKI ODGOJ

1001		Redovna djelatnost dječjeg vrtića	263.075,00	339.339,00	385.654,00	419.803,00	479.528,00
A100101		Rashodi za zaposlene	205.548,00	261.597,00	291.990,00	314.553,00	367.642,00

Izvor:		1.1. Opći prihodi i primici	270.755,00	293.317,00	345.080,00		
Izvor		4.3. Prihodi za posebne namjene	21.235,00	21.235,00	22.562,00		
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE	205.548,00	261.597,00	291.990,00	314.553,00	367.642,00

311	31111	1.1. Plaće (Bruto)	167.898,00	215.807,00	226.080,00		
		Plaće za zaposlene	167.898,00	215.807,00	226.080,00		

312	31212	4.3. Ostali rashodi za zaposlene	10.658,00	9.689,00	21.235,00		
		Nagrade neoporezivi dio	10.658,00	9.689,00	21.235,00		

313	31321	1.1. Doprinosi na plaće	26.992,00	36.101,00	44.675,00		
		Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	26.992,00	36.101,00	44.675,00		

Aktivnost:		A100102 Materijalni i financijski rashodi	57.527,00	77.742,00	93.664,00	105.250,00	111.886,00
-------------------	--	--	------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

Izvor:	1.1. Opći prihodi i primici	23.890,00	25.217,00	26.545,00
Izvor:	4.3. Prihodi za posebne namjene	61.278,00	74.922,00	80.165,00
Izvor:	5.2. Pomoci	5.044,00	1.593,00	1.593,00
32	MATERIJALNI RASHODI	54.748,00	74.734,00	90.213,00
321	Naknade troškova zaposlenima	14.002,00	19.843,00	28.963,00

32111	4.3	Dnevnice za službeni put u zemlji	0,00	53,00	133,00
32113	4.3	Naknada za smještaj na službenom putu u zemlji	0,00	199,00	265,00
32115	4.3	Naknada za prijevoz na službenom putu u zemlji	176,00	956,00	664,00
32119	4.3	Ostali rashodi za službena putovanja (cestarina)	19,00	146,00	133,00
32121	1.1.	Naknade za prijevoz na posao i s posla	13.048,00	16.989,00	23.890,00
32131	4.3	Seminari, savjetovanje, stručno usavršavanje zaposlenika	597,00	1.327,00	3.679,00
32141	4.3	Naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe (oko vožnja)	162,00	173,00	199,00

322	Rashodi za materijal i energiju	25.811,00	36.780,00	42.338,00	
32211	4.3	Uredski materijal	942,00	1.327,00	1.593,00
32212	4.3	Literatura (publikacije, časopisi, knjige i sl.)	64,00	398,00	265,00
32214	4.3	Materijal i sredstva za čišćenje	1.393,00	3.982,00	1.991,00
32216	4.3	Materijal za higijenske potrebe i njegu	587,00	1.195,00	3.982,00
32219	4.3	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	843,00	1.327,00	1.327,00
32222	4.3	Pomoćni materijal	2.441,00	1.327,00	1.327,00
32224	4.3,5.2	Namirnice- prehrana djece	13.018,00	19.234,00	21.236,00
32231	4.3	Električna energija	1.459,00	2.389,00	3.318,00
32233	4.3	Plin	3.651,00	3.982,00	5.309,00
32244	4.3	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.033,00	531,00	796,00
32251	4.3	Sitni inventar	256,00	690,00	796,00
32271	4.3	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	124,00	398,00	398,00

323	Rashodi za usluge	11.020,00	14.155,00	14.732,00	
32311	4.3	Usluge telefona i telefaksa	562,00	597,00	531,00
32313	4.3	Poštarina	8,00	53,00	66,00
32322	4.3	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	1.028,00	1.991,00	1.991,00
32329	4.3	Usluge tekućeg održavanja	1.634,00	2.721,00	2.655,00
32339	4.3	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	577,00	0,00
32341	4.3	Opskrba vodom	960,00	1.327,00	1.593,00
32342	4.3	Iznošenje i odvoz smeća	655,00	1.745,00	2.389,00
32343	4.3	Deratizacija i dezinfekcija	160,00	465,00	531,00
32349	4.3	Komunalne usluge	118,00	120,00	133,00
32352	4.3	Najamnine za građevinske objekte	796,00	796,00	796,00
32354	4.3	Licence	31,00	33,00	33,00
32359	4.3	Ostale zakupnine i najamnine	772,00	929,00	929,00

	32361	4.3	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	613,00	929,00	1.062,00		
	32363	4.3	Laboratorijske usluge	331,00	332,00	332,00		
	32371	4.3	Autorski honorari	705,00	0,00	0,00		
	32372	4.3	Ugovori o djelu	2.312,00	796,00	398,00		
	32373	4.3	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	0,00	0,00	133,00		
	32379	4.3	Ostale intelektualne usluge	0,00	0,00	350,00		
	32382	4.3	Usluge razvoja software	0,00	0,00	66,00		
	32392	4.3	Film i izrada fotografija	66,00	80,00	80,00		
	32399	4.3	Ostale nespomenute usluge	269,00	664,00	664,00		
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.915,00	3.956,00	4.180,00		
	32911	4.3	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.785,00	3.252,00	3.318,00		
	32922	4.3	Premije osiguranja ostale imovine	334,00	332,00	332,00		
	32924	4.3	Premije osiguranja -nezgoda djece	557,00	0,00	0,00		
	32951	4.3	Upravne i administrativne pristojbe	19,00	0,00	0,00		
	32953	4.3	Javnobilježničke pristojbe	0,00	0,00	66,00		
	32991	4.3	Rashodi protokola (vijenci, cvijeće i slično)	0,00	40,00	66,00		
	32999	4.3	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	220,00	332,00	398,00		
Izvor:			4.3. Prihodi za posebne namjene	601,00	796,00	796,00	863,00	929,00
34			FINANCIJSKI RASHODI	601,00	796,00	796,00	863,00	929,00
	343		Ostali financijski rashodi	601,00	796,00	796,00		
	34312	4.3	Usluge platnog prometa	601,00	796,00	796,00		
Izvor:			4.3. Prihodi za posebne namjene	0,00	885,00	0,00	0,00	0,00
38			OSTALI RASHODI	0,00	885,00	0,00	0,00	0,00
	383		Kazne, penali i naknade štete	0,00	885,00	0,00		
	38351	4.3	Ostale kazne	0,00	885,00	0,00		
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.178,00	1.327,00	2.655,00	2.655,00	2.655,00
ZVOR:			4.3. Prihodi za posebne namjene			19.000,00	19.000,00	19.000,00
ZVOR			6.1. Donacije			133,00	133,00	133,00
42			RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	2.178,00	451,00	2.655,00	2.655,00	2.655,00
	422		4.3, 6.1 Postrojenja i oprema	1.183,00	451,00	2.655,00		
	426	4.3.	Nematerijalna proizvedena imovina	995,00	0,00	0,00		
ZVOR:			4.3. Prihodi za posebne namjene			0,00	0,00	0,00
ZVOR			6.1. Donacije			0,00	0,00	0,00

RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI

452 4.3 : 6.1 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi

0,00

876,00

0,00

0,00

0,00

Članak 4.

Financijski plan Dječjeg vrtića "POTOČIĆ" Jajžabet za 2023. te projekcije za 2024. i 2025. godinu objavit će se na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića "POTOČIĆ" Jajžabet.

Predsjednik Upravnog vijeća:

Goran Špoljarić

